

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LILLE METROPOLE - 5910 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 20/04/2026 - 11666 - 2018 B 02029 - 840 145 676 - 2P DISTRIB

Bilan actif

COPIE CERTIFIEE
CONFORME A
L'ORIGINAL

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2025	Net 30/06/2024
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	13 247	6 036	7 211	2 326
Autres immobilisations corporelles	1 133	172	960	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	16 750		16 750	16 750
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	31 129	6 208	24 921	19 076
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	510 731		510 731	550 043
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	59 523		59 523	53 986
Autres créances	159 084		159 084	214 769
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	242 256		242 256	270 680
Charges constatées d'avance (3)	15 602		15 602	12 932
TOTAL ACTIF CIRCULANT	987 196		987 196	1 102 411
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 018 326	6 208	1 012 117	1 121 487
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/06/2025	30/06/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	112 176	55 789
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	62 878	56 387
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	186 053	123 176
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	49 037	
Provisions pour charges		21 713
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	49 037	21 713
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		34 560
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	623 540	798 352
Dettes fiscales et sociales	147 697	134 925
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 789	8 761
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	777 027	976 598
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 012 117	1 121 487
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	777 027	976 598
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	30/06/2025	30/06/2024
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	9 232 075		9 232 075	8 842 465
Production vendue (biens)	748 665		748 665	670 114
Production vendue (services)	45 926		45 926	33 905
Chiffre d'affaires net	10 026 665		10 026 665	9 546 484
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			14 083	9 000
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				3 514
Autres produits			1 850	5 408
Total produits d'exploitation (I)			10 042 598	9 564 407
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			8 389 666	8 006 679
Variations de stock			39 312	86 163
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			669 714	695 662
Impôts, taxes et versements assimilés			57 185	62 144
Salaires et traitements			621 739	587 229
Charges sociales			134 267	118 207
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 668	1 453
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			3 098	8 482
Total charges d'exploitation (II)			9 917 649	9 566 020
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			124 949	-1 613
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V-VI)				
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			124 949	-1 613

Compte de résultat (suite)

	30/06/2025	30/06/2024
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		58 000
Sur opérations en capital	3 500	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	21 713	9 727
Total produits exceptionnels (VII)	25 213	67 727
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	156	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	49 037	
Total charges exceptionnelles (VIII)	49 193	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-23 980	67 727
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	38 091	9 727
Total des produits (I+III+V+VII)	10 067 811	9 632 134
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	10 004 934	9 575 747
BENEFICE OU PERTE	62 878	56 387
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Une procédure prudhommale est en cours concernant le licenciement de Mme Broy.

Conformément à l'estimation de l'avocat en charge du dossier, une provision pour risque a donc été comptabilisée pour un montant de 49037,25€.

La décision du tribunal est attendue fin novembre / début décembre 2025.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU 2P DISTRIB

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2025, dont le total est de 1 012 117 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 62 878 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 28/11/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2025 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 220	7 381	4 354	13 247
- Installations générales, agencements aménagements divers	583		583	
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 041	1 133	1 041	1 133
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	11 844	8 513	5 978	14 379
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	16 750			16 750
Immobilisations financières	16 750			16 750
ACTIF IMMOBILISE	28 594	8 513	5 978	31 129

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		8 513		8 513
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		8 513		8 513
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		5 978		5 978
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		5 978		5 978

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 894	2 496	4 354	6 036
- Installations générales, agencements aménagements divers	583		583	
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 041	172	1 041	172
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	9 517	2 668	5 978	6 208
ACTIF IMMOBILISE	9 517	2 668	5 978	6 208

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 250 960 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	16 750		16 750
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	59 523	59 523	
Autres	159 084	159 084	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	15 602	15 602	
Total	250 960	234 210	16 750
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FOURNISSEURS - RRR À OBTENIR	17 804
FOURNISSEURS- RISTOURNES DE LA RFF	41 091
PROV RIST PROGRESSIVE CRF MARKET	17 917
Total	76 812

Notes sur le bilan

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 10 000,00 Euro décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 100,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	100	100,00

Liste des propriétaires du capital

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
2P HOLDING 62220 CARVIN	100,00	100,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 31/12/2024.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	56 387
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	56 387
Affectations aux réserves	56 387
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	56 387

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/07/2024	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/06/2025
Capital	10 000				10 000
Réserve légale	1 000				1 000
Réserves générales	55 789	56 387	56 387		112 176
Résultat de l'exercice	56 387	-56 387	62 878	56 387	62 878
Total Capitaux Propres	123 176		119 265	56 387	186 053

Provisions**Tableau des provisions**

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts	21 713		21 713		
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges		49 037			49 037
Total	21 713	49 037	21 713		49 037
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		49 037	21 713		

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 777 027 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	623 540	623 540		
Dettes fiscales et sociales	147 697	147 697		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	5 789	5 789		
Produits constatés d'avance				
Total	777 027	777 027		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	35 591
DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	48 678
PROVISION 13EME MOIS	18 647
CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	9 715
CHGS SOCIALES / 13 MOIS	4 662
CVAE COTIS. VALEUR AJOUTEE DES ENTR	661
TAXE APPRENTISSAGE	261
TASCOM	16 368
PROVISION POUR AVANTAGES A PAYER	5 432
Total	140 015

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
MADIC ENTRETIEN STATION	1 420		
ARVAL LOC VEHICULE	3 151		
RECORD	41		
ASSURANCE MULTIRISQUE	5 375		
LOCATION D AVANCE	1 608		
CCA ENTRETIEN MATERIEL FROID	757		
CCA ENTRETIEN MATERIEL DIVERS	755		
MAINTENANCE, PÉRIODE D AVANCE	197		
CCA ASSURANCES DEF JURIDIQUE	673		
CCA BLANCHISSERIE	387		
ENTRETIEN ESPACE VERTS	1 240		
Total	15 602		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers**Frais accessoires d'achat**

	Valeur globale	Dont frais accessoires
Achats de marchandises	8 389 666	395 702
Achats de matières premières et fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Achats de matériel, équipements et travaux		
Achats non stockés de matières et fournitures	103 840	
TOTAL	8 493 506	395 702

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 30 993 Euro

On notera que notre société est redevable d'indemnités de départ en retraite conformément à ses obligations légales ou contractuelles liées au personnel.

Aucune provision n'a été comptabilisée du fait de son caractère incertain.

Par contre on précise que le montant de l'indemnité de départ en retraite (IDR) peut s'élever à la clôture de l'exercice du 30/06/2025 de 30 993.06€.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.

2P DISTRIB

Société par Actions Simplifiée au capital de 10 000 euros

Siège social : 4 rue Pasteur – 59239 THUMERIES

840 145 676 RCS LILLE METROPOLE

**TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTATION DE RESULTAT
PRISE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 31 DECEMBRE 2025**

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2025

DEUXIÈME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 62 877,76 euros, de la manière suivante :

A la réserve facultative pour..... 62 877,76 €

L'associée unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Le Président

